

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ - eurocentochv ☒ - celých eurách *)

Za obdobie

od mesiac rok
01 2013do mesiac rok
12 2013Za bezprostredne
predchádzajúce obdobieod mesiac rok
01 2012do mesiac rok
12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

12 12 2003

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimořadná
☐ - priebežná

Účtovná závierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

35871962

DIČ

2021787614

Kód SK NACE

41 . 10 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U B M S l o v a k i a s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P l y n á r e n s k á

Číslo

1

PSČ

82109

Názov obce

B r a t i s l a v a

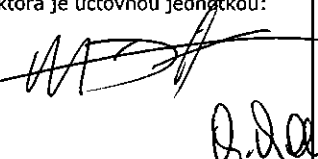
Číslo telefónu

02 / 58107000

Číslo faxu

02 / 58107010

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 7.2.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom



I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	UBM Slovakia s.r.o., Plynárenská 1,821 09 Bratislava
Dátum založenia	11. september 2003
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	12. december 2003
Hospodárska činnosť	– kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) – kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) – sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť) – obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností.

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
z toho: vedúci zamestnanci	0	0

3. Neobmedzené ručenie

UBM Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za UBM Slovakia s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti UBM Slovakia s.r.o., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie dozornej rady, ktoré sa konalo dňa 10.06.2013.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
	Konateľ	Andrea Bauer
	Konateľ	Mark-John Pippan

7. Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
UBM Realitätenentwicklung Aktiengesellschaft Wien	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

UBM Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

UBM Realitätenentwicklung Aktiengesellschaft, Floridsdorfer Hauptstrasse 1, Wien 1210

Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

UBM Realitätenentwicklung Aktiengesellschaft, Floridsdorfer Hauptstrasse 1, Wien 1210

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

UBM Realitätenentwicklung Aktiengesellschaft, Floridsdorfer Hauptstrasse 1, Wien 1210

Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložila tieto konsolidované účtovné závierky:

Handelsregister Wien, FN 100059

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovné zásady a účtovné metódy boli konzistentne aplikované. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. V priloženej účtovnej závierke k 31. Decembru 2013 je vykázaná strata vo výške 138 504 EUR (11 461 EUR za rok 2012 a 21 836 EUR za rok 2011). Napriek tomu spoločníci Spoločnosti sú pripravení ďalej finančne podporovať podnikateľské ciele Spoločnosti smerujúce k jej budúcej ziskovosti. Na základe tejto skutočnosti bola priložená účtovná závierka za rok 2013 pripravená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti Spoločnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použité odhady – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podľa neustálych novelizácií. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a pri účtovnej závierke to je zostatková cena.

- b) **Pohľadávky:**
 Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- c) **Závázky:**
 Závázky pri ich vzniku a prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej záierke v tomto zistenom ocenení.
- d) **Rezervy – predpokladaná výška menovitej hodnoty budúcich záväzkov.**
- e) **Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov s a splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.**

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) **Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.**
- Rezervy** – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyfakturované dodávky, rezervu na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy, rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, prémie a odmeny, rezervu na odchodné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k rizikovým pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %.
 - Plán odpisov**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
SHV a SHV – PC	4 rokov	25,00 %
SHV a SHV – Trezor	12 rokov	8,33 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Opravy chýb minulých období

Spoločnosť neúčtovala o žiadnych opravách chýb minulých období.

UBM Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

Riadok súvahy	Pozemky		Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	012	013		014	015			017	018	019	011
Prvotné ocenenie											
K 1. januáru 2013	-	-	-	4 186	-	-	-	-	-	-	4 186
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	4 186	-	-	-	-	-	-	4 186
Oprávky											
K 1. januáru 2013	-	-	-	1 542	-	-	-	-	-	-	1 542
Prírastky	-	-	-	349	-	-	-	-	-	-	349
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	1 891	-	-	-	-	-	-	1 891
Opravná položka											
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota											
K 1. januáru 2013	-	-	-	2 644	-	-	-	-	-	-	2 644
K 31. decembru 2013	-	-	-	2 295	-	-	-	-	-	-	2 295

UBM Slovakia s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Riadok súvahy									
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2012	-	-	5 887	-	-	-	-	-	5 887
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	1 701	-	-	-	-	-	1 701
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	4 186	-	-	-	-	-	4 186
Oprávky									
K 1. januára 2012	-	-	2 894	-	-	-	-	-	2 894
Prírastky	-	-	349	-	-	-	-	-	349
Úbytky	-	-	1 701	-	-	-	-	-	1 701
K 31. decembru 2012	-	-	1 542	-	-	-	-	-	1 542
Opravná položka									
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2012	-	-	2 993	-	-	-	-	-	2 993
K 31. decembru 2012	-	-	2 644	-	-	-	-	-	2 644

UBM Slovakia s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Účtovná jednotka nemala v sledovanom období poistený dlhodobý majetok.

2. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

2.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

31. december 2013

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)		-	-	-	-	-	-
Krátkodobé (r. 046)	132 189	-	-	-	-	165 113	297 302

31. december 2012

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 038)	130 857	-	-	-	-	-	130 857
Krátkodobé (r. 046)	167 105	-	-	-	-	-	167 105

UBM Slovakia s.r.o. poskytla dlhodobú pôžičku materskej spoločnosti UBM Realitätenentwicklung AG na základe Zmluvy o pôžičke uzatvorenej dňa 27.05.2009 vrátane dodatku č.1 zo dňa 01.07.2009. Nesplatená istina k 31.12.2013 predstavuje 130.000 Eur.

Spoločnosť vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo nakladania (v prípade škody na stavbe do 90 mesiacov odovzdania tejto stavby je uplatnené zádržné právo). Ide o pohľadávky voči spoločnosti SENEK Distribution center s.r.o., Námestie SNP 15, 811 06 Bratislava. Nominálna hodnota pohľadávky je 165.113 Eur. K decembru 2013 bola vytvorená opravná položka k tejto pohľadávke v sume 128 641 Eur.

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

2.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2013
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r.041)	materská spoločnosť	
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	materská spoločnosť	130 859
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	ostatné spoločnosti v skupine	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	ostatné spoločnosti v skupine	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	ostatné spoločnosti v skupine	
Iné pohľadávky (r. 054)		
Celkom		130 859

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2012
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r.041)	materská spoločnosť	
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	materská spoločnosť	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	ostatné spoločnosti v skupine	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	ostatné spoločnosti v skupine	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	ostatné spoločnosti v skupine	
Iné pohľadávky (r. 054)		
Celkom		130 857

UBM Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2.3. Opravné položky pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Pohľadávky z obchodného styku	0	128 641	0	0	128 641
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	0	128 641	0	0	128 641

Spoločnosť účtovala o opravnej položke k pohľadávke voči spoločnosti SENEC Distribution center s.r.o. vo výške 128 641 Eur.

2.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky	-	165 113	165 113
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	-	165 113	165 113
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	130 859	-	130 859
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	1 330	-	1 330
Iné pohľadávky (r. 054)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	132 189	165 113	297 302

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	130 857	-	130 857
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	130 857	-	130 857
Krátkodobé pohľadávky	166 113	-	166 113
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	166 113	-	166 113
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	1 992	-	1 992
Iné pohľadávky (r. 054)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	167 105	-	167 105

UBM Slovakia s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Finančné účty (r. 055 súvahy)

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	2013	2012
Peňažné prostriedky		-
Pokladňa, ceniny		-
Ceniny		-
Bankové účty bežné	19 914	28 602
Peniaze na ceste		-
Spolu	19 914	28 602

3.2 Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka o tejto položke neúčtovala.

3.3 Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Účtovná jednotka o tejto položke neúčtovala.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti činí 6 639,-EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:
 UBM Realitätenentwicklung Aktiengesellschaft (100%). Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Výsledok hospodárenia za rok 2012 bola strata vo výške 11 461,- EUR.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2013

<i>Položka</i>	2012
Účtovný zisk	-
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	-
Účtovná strata	11 461
Vysporiadanie účtovnej straty	2013
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod voči nerozdeleným ziskom minulých rokov	11 461
Iné	-
Spolu	11 461

UBM Slovakia s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
z toho:					
	-	-	-	-	0
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	0
z toho:					
rezerva na odchodné	-	-	-	-	0
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	945	945	945	-	945
z toho:					
nevyčerpané dovolenky	-	-	-	-	-
audit (predp. rok použitia – 2014)	945	945	945	-	945
nevyfakturované dodávky (predp. rok použitia – 2013)	-	-	-	-	0
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	-	-	-	-	-
z toho:					
rezerva na účtovníctvo	-	-	-	-	-

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2012</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2012</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
z toho:					
	-	-	-	-	0
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	320	-	-	320	0
z toho:					
rezerva na odchodné	320	-	-	320	0
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	1 005	945	1 005	-	945
z toho:					
nevyčerpané dovolenky	-	-	-	-	-
audit (predp. rok použitia – 2013)	945	945	945	-	945
nevyfakturované dodávky (predp. rok použitia – 2012)	60	-	60	-	0
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	-	-	-	-	-
z toho:					
rezerva na účtovníctvo	-	-	-	-	-

3. Záväzky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>			<i>Celkom</i>
	<i>do lehoty</i>	<i>do 360 dní po lehote</i>	<i>nad 360 dní po lehote</i>	
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	3 848	1 509	16 698	22 055
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	-	-	-	-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom (r. 113)	-	-	-	-
Záväzky zo sociálneho poistenia (r. 114)	-	-	-	-
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	-	-	-	-
Ostatné záväzky (r. 116)	-	-	-	-
Spolu k 31. decembru 2012	3 848	1 509	16 698	22 055

UBM Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	do lehoty	Splatnosť		Celkom
		do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	5 191	-	16 698	21 889
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	-	-	-	-
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	-	-	-	-
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	-	-	-	-
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	-	-	-	-
Ostatné záväzky (r. 116)	-	-	-	-
Spolu k 31. decembru 2011	5 191	-	16 698	21 889

3.2. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Riadok	Spolu k 31. 12. 2013	Spolu k 31. 12. 2012
Krátkodobé záväzky:			
Závazky po lehote splatnosti		18 207	16 698
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		3 848	5 191
Spolu krátkodobé záväzky	106	22 055	21 889
Dlhodobé záväzky:			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	094	0	0

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	-	(8)
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	16
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	0	16
Čerpanie sociálneho fondu	0	8
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

3.4. Záväzky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31. 12. 2013
Krátkodobé záväzky:		
Závazky z obchodného styku (r. 107)	materská spoločnosť	970
	spoločnosti v skupine	1 740
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		
Ostatné záväzky (r. 116)		
Spolu		2 710

UBM Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

<i>Položka</i>	<i>Spríaznené osoby</i>	<i>Suma k 31. 12. 2012</i>
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	materská spoločnosť iné spoločnosti v skupine	850 1 740
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	materská spoločnosť iné spoločnosti v skupine	
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		
Ostatné záväzky (r. 116)	Iné spoločnosti v skupine	
Spolu		2 545

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>2013</i>		<i>2012</i>	
	<i>EUR</i>	<i>%</i>	<i>EUR</i>	<i>%</i>
Slovensko	0	100	3 576	100
Predaj celkom	0	100	3 576	100,0

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<i>Položka</i>	<i>31. december 2013</i>	<i>31. december 2012</i>
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	0	3 576
Výnosy zo zákazky	-	-
Čistý obrat celkom	0	3 576

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		-	-
Finančné výnosy			
Výnosové úroky	38	10 385	11 796
Mimoriadne výnosy	52	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a r. 10 výkazu ziskov a strát)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Spotreba materiálu, energie	09	-	-
Služby	10	19 677	20 558
z toho:			
nájomné,		600	1 125
cestovné		0	127
opravy a údržba		0	525
telefónne poplatky		0	218
prepravné služby		-	-
audit		3 150	3 150
daňové poradenstvo		3 000	3 000
poradenské služby, technická podpora, ostatné sl.		12 927	12 413
subdodávky		-	-

UBM Slovakia s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2013	2012
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		-	-
z toho:			
Osobné náklady	12	0	5 845
Finančné náklady		-	-
z toho: bankové poplatky	43	119	84
Mimoriadne náklady	53	0	0

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 % (2012: 19%). Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	-	-
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	-	-
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	-	-

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	(138 504)	(31 856)	23	(11 461)	(2 178)	19
z toho:						
Daňovo neuznané náklady	64 423	14 817	(11)	-	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani	2	0	0	321	(61)	0
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	(74 082)	-	-	(11 782)	-	-
Splatná daň z príjmov		-	-		-	-
Odložená daň z príjmov		-	-		-	-
Celková daň z príjmov		-	-		-	-

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neevlduje k 31. decembru 2013 majetok na podsúvahových účtoch.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Účtovná jednotka o tejto položke neúčtovala

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti nepoberajú z titulu svojej funkcie žiadne výhody a príjmy.

UBM Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

	<i>Transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2013</i>	
	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Akcionári		
Predstavenstvo		
Materská spoločnosť	8 400	10 383
Spoločnosti v skupine	9 000	0
Spoločné podniky		
Pridružené spoločnosti		
Spolu	17 400	10 383

	<i>Transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2012</i>	
	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Akcionári	-	-
Predstavenstvo	-	-
Materská spoločnosť	4 459	11 795
Spoločnosti v skupine	9 000	3 576
Spoločné podniky		
Pridružené spoločnosti		
Spolu	13 459	15 372

<i>Materská účtovná jednotka</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2013</i>	<i>2012</i>
UBM Realitätenentwicklung Aktiengesellschaft Wien	11-Prijaté služby	4 648	4 459
UBM Realitätenentwicklung Aktiengesellschaft Wien	08-Poskyt.pôžička	130 000	130 000
	nespl.úroky	859	857
UBM Realitätenentwicklung Aktiengesellschaft Wien	11-Úrokysz pôžičky	10 383	11 795
<i>Spoločnosti v skupine</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2013</i>	<i>2012</i>
UBM Koliba s.r.o., Plynárenská 1,821 09 Bratislava	03-poskytnuté služby	0	3 576
ĽORR s.r.o.,Plynárenská 1,821 09 Bratislava	11-prijaté služby	7 800	7 875
PORR s.r.o., Plynárenská 1, 821 09 Bratislava	11-prijaté služby	600	1 125

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

UBM Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	310 532	-	-	(11 461)	299 071
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	(11 461)	(138 505)	-	11 461	(138 505)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
Celkom	306 374	(138 505)	-	-	167 869

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2012</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2012</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	332 368	-	-	(21 836)	310 532
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	(21 836)	(11 461)	-	21 836	(11 461)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
Celkom	317 835	(11 461)	-	-	306 374

XIV. CELKOM PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť vyhotovovať prehľad o peňažných tokoch.